

## Příloha k účetní závěrce

### obecné údaje

název: CEREBRUM z.s.  
sídlo : Křížíkova 56/75, 186 00, Praha 8 - Karlín  
IČ: 226 65 421  
právní forma : spolek  
předmět činnosti : podpora občanů s poškozením mozku  
rozvahový den : 31. 12. 2020

### Informace dle § 30 vyhlášky č. 504/2002 Sb.

a) Zapsaný spolek, zapsán 1.4.2014, vedený u Městského soudu v Praze L 17969

Nejvyšší orgán: Členská schůze

Statutární orgán: Správní rada

Správní rada – předseda Ing. Mirka KORTUSOVÁ

místopředseda Mgr. Olga MARKOVÁ

člen Mgr. Marcela KRAVCIV JANEČKOVÁ

člen Mgr. Jan KÖNIG funkce ukončena 24.3.2021

Správní rada je statutárním orgánem, za který je oprávněn jednat navenek předseda správní rady samostatně nebo dva členové správní rady společně.

Kontrolní orgán: Kontrolní komise

Kontrolní komise – předseda Ing. Pavlína VANČUROVÁ, Ph.D. funkce ukončena  
24.3.2021

člen Renata KLINGEROVÁ

člen PhDr. Stanislav POHOŘAL funkce ukončena 24.3.2021

člen Zlata VODENKOVÁ od 24.3.2021

člen Libor STEJSKAL od 24.3.2021

b) Posláním spolku je přispívat k porozumění problematice získaného poškození mozku a zejména podporovat občany, kteří jej utrpěli, nebo jejich rodinné příslušníky a pečující a hájit jejich oprávněné zájmy.

c) Účetním obdobím je kalendářní rok.

Účetní záznamy jsou zpracovávány na účetním softwaru PREMIER.

Záznamy a účetní dokumentace archivována v účetní společnosti, účetnictví zpracovává společnost PRODIMO ACCOUNTING s.r.o., IČ: 24840891.

DNM s pořizovací cenou do 60.000 CZK a DHM s pořizovací cenou do 40.000 CZK je účtováno jako o zásobách a v okamžiku vydání do spotřeby je o něm účtováno do nákladů.

Účetní jednotka vlastní DDHM evidovaný v rozvaze ve výši 389.999,70 CZK.

Ostatní účetní metody použity dle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

Opravné položky účetní jednotka v roce 2020 nevytvořila.

- d) Významná událost mezi rozvahovým dnem a datem sestavení účetní závěrky za rok 2020 nastala. Došlo k výměně účetní firmy.
- e) Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek oceňujeme cenou pořizovací (cena pořízení + náklady spojené s pořízením). Zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou a výrobky výši vlastních nákladů. Pro přepočtení cizí měny na českou byl použit kurz devizového trhu vyhlášený Českou národní bankou k okamžiku ocenění. Na konci účetního období přepočtení dle kurzu ČNB ke 31. 12. 2020.  
Rezervy účetní jednotka nevytvářela.
- f) ---
- g) ---
- h) ---
- i) ---
- j) Účetní jednotka nemá závazky se splatností delší, než 5 let.
- k) Závazky do splatnosti:
- |                              |               |
|------------------------------|---------------|
| pojistné na soc. zabezpečení | 65.723,00 CZK |
| veřejné zdravotní pojištění  | 18.208,00 CZK |
| zálohová daň                 | 14.404,00 CZK |
| srážková daň                 | 21.670,00 CZK |
| kooperativa                  | 3.837,00 CZK  |
| Splatné závazky:             | 5.799,00 CZK  |

- l) Hospodářský výsledek k 31. 12. 2020 činí: 60.871,90 CZK
- m) Průměrný přepočtený počet zaměstnanců : 5
- |  |                  |
|--|------------------|
| Mzdové náklady:                            | 1.171.822,00 CZK |
| DPP:                                       | 1.203.210,00 CZK |
| DPČ:                                       | 0 CZK            |
| Náklady na sociální a zdravotní pojištění: | 510.289,00 CZK   |
| Ostatní sociální náklady:                  | 9.931,00 CZK     |
- n) ---
- o) ---
- p) ---
- q) ---
- r) Náklady a výnosy spolku z hlavní činnosti jsou podle ZDP od daně osvobozeny nebo nejsou předmětem daně z příjmu. Vedlejší činnost nebyla vykonávána. Předmětem daně jsou reklama a pronájmy a ty v roce 2020 nebyly.
- s) V roce 2019 nebyla daňová povinnost.
- t) Přijaté členské příspěvky: 6.800,00 CZK
- |   |                  |
|---|------------------|
| Přijaté ostatní příspěvky:              | 406.329,33 CZK   |
| Služby – zdravotní:                     | 143.560,00 CZK   |
| Služby – ostatní:                       | 108.768,70 CZK   |
| Tržby z prodeje – příručky pro nemocné: | 5.886,00 CZK     |
| Ostatní finanční výnosy:                | 46.728,00 CZK    |
| Dotace a granty:                        | 3.075.256,43 CZK |
- u) ---
- v) Veřejné sbírky nebyly pořádány.
- w) Zisk z roku 2019 byl převeden na účet fondy.

V Praze dne 30. května 2021

CEREBRUM

Příloha k účetní závěrce 2020

## ROZVAHA

sestavená k **31.12. 2020**  
(v tisících Kč)

IČO
22665421

Úč NO Úč 1 - 01

Název a sídlo účetní jednotky

CEREBRUM - Sdružení osob se získaným poškozením  
mozku a jejich r  
Křížkova 56/75  
186 00 Praha 8

Právní forma  
spolek

AKTIVA	řádek b	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k posled. dni účet. období
		1	2
<b>A.II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem</b>	010	390	390
4. Hmotné movité věci a jejich soubory (022)	014	390	390
<b>A.IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem</b>	029	- 390	- 390
7. samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movit (082)	036	- 390	- 390
<b>B. Krátkodobý majetek celkem</b>	041	2 249	2 597
<b>B.II. Pohledávky celkem</b>	052	446	202
1. Odběratelé (311)	053	233	36
4. Poskytnuté provozní zálohy (314)	056	213	109
6. Pohledávky za zaměstnanci (335)	058		2
17. Jiné pohledávky (378)	069		55
<b>B.III. Krátkodobý finanční majetek celkem</b>	072	1 803	2 383
1. Peněžní prostředky v pokladně (211)	073	40	24
3. Peněžní prostředky na účtech (221)	075	1 763	2 359
<b>B.IV. Jiná aktiva celkem</b>	081		12
1. Náklady příštích období (381)	082		12
<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>ř. 1 + 41</b>	<b>2 249</b>	<b>2 597</b>

PASIVA		řádek b	Stav k prvnímu dni účet. období	Stav k posled. dni účet. období
			3	4
<b>A. Vlastní zdroje celkem</b>		086	873	934
<b>A.I. Jmění celkem</b>		087	685	873
1.	Vlastní jmění (901)	088	286	287
2.	Fondy (911)	089	399	586
<b>A.II. Výsledek hospodaření celkem</b>		091	188	61
<b>1. Účet hospodářského výsledku</b>		092		61
2.	Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení (931)	093	188	
<b>B. Cizí zdroje</b>		095	1 376	1 663
<b>B.II. Dlouhodobé závazky celkem</b>		098	44	112
6.	Dohadné účty pasivní (389)	104	44	112
<b>B.III. Krátkodobé závazky celkem</b>		106	296	362
1.	Dodavatelé (321)	107	15	12
5.	Zaměstnanci (331)	111	131	231
7.	Závazky k inst. soc. zabezpečení a zdrav. poj. (336)	113	57	88
9.	Ostatní přímé daně (342)	115	14	36
12.	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	118		1
17.	Jiné závazky (379)	123	79	-6
<b>B.IV. Jiná pasiva celkem</b>		130	1 036	1 189
2.	Výnosy příštích období (384)	132	1 036	1 189
PASIVA CELKEM (ř.86+95)		134	2 249	2 597

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné osoby:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:  
Mirka KORTUSOVÁ Ing.Okamžik sestavení:  
30.05.2021

Zpracováno v souladu s  
vyhláškou č. 504/2002 Sb.  
ve znění pozdějších  
předpisů

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

sestavěný k **31.12. 2020**

(v celých tis. Kč)

Název a sídlo účetní jednotky  
CEREBRUM - Sdružení osob se získaným poškozením  
mozku a jejich r  
Křížíkova 56/75  
186 00 Praha 8  
Právní forma  
spolek

Účetní jednotka doručí:  
1x příslušnému finančnímu  
orgánu

IČO
22665421

Název ukazatele	Činnosti			
	hlavní	hospodářská		celkem
	5	6	7	8
<b>A. Náklady</b>	3 742			3 742
<b>I. Spotřebované nákupy a nakupované služby</b>	649			649
1. Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovatelných dodávek	139			139
4. Cestovné	-50			-50
5. Náklady na reprezentaci	1			1
6. Ostatní služby	559			559
<b>III. Osobní náklady</b>	2 895			2 895
10. Mzdové náklady	2 375			2 375
11. Zákonné sociální pojištění	510			510
13. Zákonné sociální náklady	10			10
<b>IV. Daně a poplatky</b>	10			10
15. Daně a poplatky	10			10
<b>V. Ostatní náklady</b>	6			6
20. Dary	1			1
22. Jiné ostatní náklady	5			5
<b>VII. Poskytnuté příspěvky</b>	182			182
28. Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi org. složkami	182			182
<b>Náklady celkem</b>	3 742			3 742

Zpracováno v souladu s  
vyhláškou č. 504/2002 Sb.  
ve znění pozdějších  
předpisů

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

sestavěný k **31.12. 2020**

(v celých tis. Kč)

Název a sídlo účetní jednotky  
CEREBRUM - Sdružení osob se získaným poškozením  
mozku a jejich r  
Křížíkova 56/75  
186 00 Praha 8  
Právní forma  
spolek

Účetní jednotka doručí:  
1x příslušnému finančnímu  
orgánu

IČO
22665421

Název ukazatele	Činnosti			
	hlavní	hospodářská		celkem
	5	6	7	8
<b>B. Výnosy</b>	3 803			3 803
<b>I. Provozní dotace</b>	3 075			3 075
1. Provozní dotace	3 075			3 075
<b>II. Přijaté příspěvky</b>	413			413
3. Přijaté příspěvky (dary)	406			406
4. Přijaté členské příspěvky	7			7
<b>III. Tržby za vlastní výkony a za zboží</b>	268			268
Tržby za vlastní výkony a za zboží	268			268
<b>IV. Ostatní výnosy</b>	47			47
10. Jiné ostatní výnosy	47			47
<b>Výnosy celkem</b>	3 803			3 803
<b>C. Hospodářský výsledek před zdaněním</b>	61			61
<b>D. Hospodářský výsledek po zdanění</b>	61			61

Odesláno dne:

Razítko :

Podpis odpovědné  
osoby :

Podpis osoby odpovědné za sestavení:  
Mirka KORTUSOVÁ Ing.

Datum sestavení:  
30.05.2021